

ÅRSREDOVISNING

1 MAJ 2021–30 APRIL 2022

GOOBIT GROUP AB (publ)



Välkommen till Goobit Group

Experter inom krypto, blockchain och digital valuta sedan 2012

Innehåll

Året i korthet	3
VD:n har ordet	4
Verksamhetsöversikt	6
Marknadsöversikt och strategi	8
Compliance	10
Aktien	11
Årsredovisning	13
Förvaltningsberättelse	14
Resultaträkning, koncernen	17
Balansräkning, koncernen	18
Kassaflödesanalys, koncernen	19
Förändringar i eget kapital, koncernen	19
Resultaträkning, moderbolaget	20
Balansräkning, moderbolaget	21
Kassaflödesanalys, moderbolaget	22
Förändringar i eget kapital, moderbolaget	22
Noter	23
Bolagsstyrning	28
Styrelse och VD	31
Revisionsberättelse	34

Finansiell Kalender

Årsstämma	17 oktober 2022
Kvartalsrapport Q2 (aug-okt)	15 december 2022
Kvartalsrapport Q3 (nov-jan)	15 mars 2023
Kvartalsrapport Q4 (feb-apr)	15 juni 2023

Information

Kortnamn	BTCX
ISIN-kod	SE0015837752
Första handelsdag	5 maj 2021

Året i korthet

Helåret 1 maj 2021 – 30 april 2022

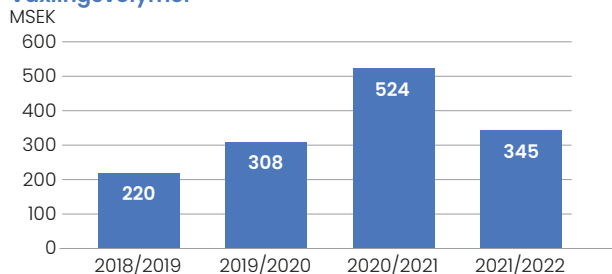
– JÄMFÖRT MED MOTSVARANDE PERIOD FÖREGÅENDE ÅR –

- Nettoomsättningen uppgick till 344,7 MSEK (523,6).
- Rörelseresultatet uppgick till -17,5 MSEK (11,5).
- Resultat efter finansiella poster uppgick till -17,9 MSEK (10,6).
- Resultat efter skatt per aktie uppgick till -0,13 SEK (0,14).

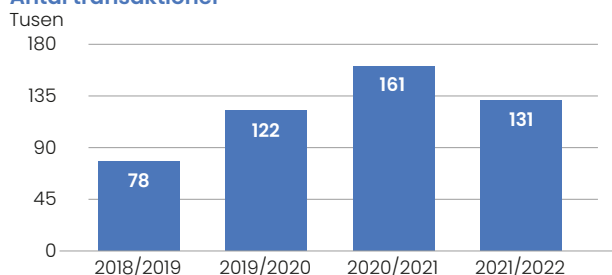
Viktiga händelser under perioden

- Goobit Group listades på Nasdaq First North Growth Market den 5 maj 2021 under kortnamnet BTCX och med ISIN-kod SE0015837752.
- Goobit lanserade kortbetalningar på plattformen BTCX.
- Goobit har löpande under året stärkt sin kundkännedom- och AML-process (Anti Money Laundering).
- Finansinspektionen meddelade och har påbörjat en undersökning av bland annat Goobit Group som en del av deras generella och nationella riskbedömning av virtuella valutor.
- Goobit upphörde under december 2021 att erbjuda Swish-betalningar på grund av uppsagda banktjänster. Bolagets ansökan om säkerhetsåtgärder hos Tingsrätten avslogs och upphörandet har medfört väsentligt minskade intäkter och resultat.
- Bolaget har lanserat en ny AML-tjänst samt tecknat en avsiktsförklaring (LOI) med Azerion, en ledande digital plattform för underhållning och media noterad på Euronext Amsterdam, avseende dessa tjänster.
- VD-förändringar där grundaren av Goobit Christian Ander åter tagit över som VD för Goobit Group.
- Styrelsen har förstärkts och består idag av Carl-Viggo Östlund, Anders Aspegren, Karl-Mikael Syding, Christian Ander samt Michael Völter (ordförande invald efter balansdagens utgång).
- Bolaget har upptagit ett kortfristigt lån för att underlätta hanteringen av löpande rörelsekapital.

Växlingsvolym



Antal transaktioner



Viktiga händelser efter perioden

- Christian Ander, VD för Goobit Group, kommer ingå i en arbetsgrupp som ska rådge Madeiras regering i hur Bitcoin kan bli en del i vardagen på den portugisiska ögruppen. Arbetet förväntas kunna få strategisk betydelse i bolagets tjänsteutveckling, särskilt inom AML och compliance för digitala tillgångar.
- Styrelsen har förstärkts ytterligare med Michael Völter som även utsetts till styrelseordförande.
- Goobit, har ingått samarbete med Bank Frick gällande banktjänster. Samarbetet innebär att Bolaget efter ett långt intensivt arbete bland annat erhåller en partner som stöttar bolagets affärer och att Bolaget kan fokusera på att implementera nya betalningslösningar, nya tjänster samt nå ut till fler marknader.
- Bolaget har förlängt ett kortfristigt lån om 2,5 MSEK.

btcx REGISTRERADE KUNDER*

+200 000

btcx EXEKVERADE ORDAR*

700 000

btcx HANDLADE VOLYMER*

2 000 MSEK

* Totalt sedan start

VD har ordet

Bästa aktieägare,

Vi lämnar ett händelserikt och turbulent räkenskapsår, det 10:e i Goobits historia, bakom oss. Året inleds med en lyckad börsnotering på Nasdaq First North och med över 12 000 nya aktieägare under bara första veckan. Goobit och Kryptomarknaden i stort hade vind i seglen genom bland annat profilerade investeringar i Bitcoin och att Bitcoin antogs som nationell valuta i El Salvador. Medvinden fick för Goobits räkning tyvärr ett abrupt slut under december när bolagets banktjänster sades upp, något vi fortfarande lider av sviterna från. Trots turbulensen är det glädjande att se lojaliteten från många av våra drygt 200 000 kunder och jag vill även välkomna alla nya kunder som tillkommer varje månad. 10 år är mycket i vår bransch och det har betydelse för konsumenterna.

Även om de kortsiktiga utmaningarna för Goobit är fortsatt stora har vi bevisat att de är långt ifrån oövervinnerliga. De uppsagda banktjänsterna i mitten av december har i allra högsta grad påverkat vår finansiella utveckling under året, men nu är integrationen med vår nya bankpartner, och det Europeiska finanssystemet, i full gång och vi räknar med att inom kort åter kunna erbjuda våra kunder direktbetalningar.

Spårbarhet, transparens och regelefterlevnad är väl så viktigt för oss som för den etablerade finansmarknaden. Möjligheterna att erbjuda detta i den globala och transparenta värld som bitcoin och andra publika kryptonätverk erbjuder är vida överlägsna de metoder som de etablerade finansaktörerna vilar på. Avvägningen insyn i förhållande till individens integritet har här blivit och kommer att bli en allt viktigare aspekt. Vi ska fortsätta att erbjuda våra kunder en snabb och tillförlitlig tjänst och våra kunder kan lita på att vi som företag slår vakt om deras säkerhet och integritet.



Nya tjänster för att motverka penningtvätt (AML)

Bolagets nya AML-Desk (Anti Money Laundering), ett tjänsteerbjudande för digitala tillgångar möter stort intresse. Dels ur en säkerhetsaspekt, där geopolitiska konflikter skapar behov av att kunna följa sanktioner och för att i realtid hantera dessa, samt ur ett regleringsperspektiv, eftersom EU närmar sig ett färdigställande av MiCA förordningen, som tydligare ska reglera digitala tillgångar. Behovet att efterleva regelverk inom krypto kommer öka markant framgent. Ökningen förväntas inte bara ske inom traditionell finans utan även andra branscher där tech- och konsultbolag verksamma inom exempelvis dataspel, musikrättigheter och biljettförsäljning där non-fungible tokens (NFT:er) är på väg att bli en global standard. Därutöver kommer myndigheter, advokatbyråer och domstolsväsendet och uppleva ett ökande behov av forensikarbete inom krypto. Bolaget ser att Nordiska banker och finansiella bolag ligger efter flera andra länder inom EU och övriga västvärlden. Dessa kommer under hösten att börja erbjuda våra AML-tjänster, Transaktionsövervakning och Know Your Transaction (KYT) med tillhörande riskbedömning till marknaden.

WEB 3.0

Den decentraliserade webben, även kallad WEB 3.0 eller DeFi, får allt fler ögon på sig. Användningen av tokens och NFT:er ökar och stora bolag, tex. Spotify och Christies ger sig in i vår bransch. Det är mycket välkommet – att välkända aktörer kommer in ökar kryptovalutors och

liknande produkters/tjänsters trovärdighet och användbarhet. Vi kommer se allt fler bolag med egna smarta kontrakt, NFT:er och andra former av tokens. Utvecklingen är snarlik den med internet i slutet på 90-talet när företag efter företag publicerade sina egna webbsidor.

Samtliga aktörer som lanserar produkter och tjänster kring digitala tillgångar kommer behöva följa gängse AML-regelverk, vilket för många aktörer kommer att vara okänd mark. Till AML-Desk produkten finns det ett realtids API vilket erbjuds som en SaaS tjänst där hänsyn har tagits till dessa nya segment.

Kombinationen av att erbjuda BTCX växlingstjänster samt vår nya AML-produkt ger Goobit en helhetslösning som passar pionjärer inom WEB 3.0. Marknaden för denna typ av lösning är stor och växande. Exempelvis datorspelsbranschen som årligen omsätter 2 biljoner kronor eller den största oreglerade marknadsplatser för NFT:er OpenSea med 4 miljarder kronor i intäkter 2021 kommer endera behöva bygga upp detta själva eller anlita en finansiell aktör såsom Goobit för att hantera växlingar och säkerställa att transaktioner sker enligt regelverken.

BTCX

Utvecklingen av plattformen fortskrider. Flera digitala tillgångar kommer erbjudas och möjligheten för kunder att lagra sin krypto hos oss (custody) är på väg. Vår app som snart är färdigutvecklad planeras att lanseras när custody-tjänsten är på plats. Vårt fokus på kundernas integritet är viktigt och vi kommer lansera en privacy-lösning för köp- och sälj av krypto samt samarbete med flera aktörer inom det området. Det ligger alltid i vårt intresse att värna om våra kunders privata och känsliga data och vi ser ett stort potentiellt marknadssegment inom Europa för denna produkt.

Bolagets OTC-tjänst (Over the counter) utökas då bolaget fått ett ökat intresse för denna kundkategori. Tjänsten, tidigare år benämnd såsom VIP, riktar sig främst till kapitalstarka kunder som önskar en versatil och personlig service utan att göra kurspåverkan vid själva transaktionstillfället.

Stockholm, september 2022

Christian Ander
Grundare och VD Goobit Group AB (publ)

Verksamhetsöversikt

Goobit erbjuder sedan 2012 plattformen BTCX (www.bt.cx), en tjänst för privatpersoner och företag att köpa och sälja digitala valutor online på ett säkert och reglerat sätt. Plattformen som är en av de äldsta i världen har över 200 000 registrerade kunder. Goobit har under perioden även lanserat AML Desk (Anti Money Laundering), ett tjänsteerbjudande för digitala tillgångar.

Goobit Group utgör en koncern med Goobit Group AB (publ) som koncernmoder samt de helägda verksamhetsdotterbolagen Goobit AB, Goobit Blocktech AB och Goobit Exchange AB. Gruppen har cirka 15 anställda. Utöver detta har bolaget ett antal kontrakterade konsulter, främst utvecklare, som arbetar med löpande projekt för bolaget. Merparten av Bolagets anställda och konsulter har lång erfarenhet av blockkedjor och digitala valutor.

Affärsidé, målsättning och vision

Affärsidé

Bolagets affärsidé är att erbjuda en säker och reglerad plattform för köp och sälj av digitala valutor samt andra kryptorelaterade tjänster.

Målsättning

Goobit har som mål att vara en nyckelaktör inom området digitala valutor. Det ska initialt ske på den svenska marknaden, för att sedan genom expansion land för land bli en nyckelaktör på nya internationella marknader i Norden och EU. Bolaget utvärderar löpande nya affärsområden och produkter och ser stora möjligheter att bygga vidare på den AML SaaS lösning som bolaget prövat under perioden genom LOI:et med Azerion.

Vision

Goobit Groups vision är att vara Europas marknadsledare för den öppna finansiella revolutionen.

Affärsmodell

Affärsmodell

Bolagets affärsmodell för plattformen BTCX bygger på att erbjuda en tjänst för växling och hantering av digitala valutor. BTCX består av två primära huvudtjänster, BTCX Express och BTCX Standard. Genom BTCX Express kan privatpersoner enkelt köpa två av de största kryptovalutorna, bitcoin (BTC) samt ether (ETH). BTCX Express skapades för att betjäna de kunder som enkelt vill köpa digital valuta för lägre belopp. Dessa transaktioner genomgår sedvanlig KYC- och AML prövning men växlingsvolymen för kunden är begränsad. Genom BTCX Standard kan privatpersoner och företag registrera sig och genomföra trygga och snabba växlingar till och från digitala valutor. BTCX Standard erbjuder även ett kundkonto och transaktionshistorik för att underlätta kundens hantering av, samt växlingen till och från, digital valuta. Dessa kunder kan även efterfråga transaktionskvitton eller exportera transaktionshistorik i sin helhet. Efter att kunden skapat ett konto och genomfört AML- och KYC-prövning kan kunden handla för större belopp. En BTCX Standardkund som skapar ett konto erhåller en mer fördelaktig växlingskurs

än Expressanvändaren. BTCX nuvarande primärmarknad är Sverige. Kunder utanför Sverige kan använda tjänsten men representerar idag en liten del av växlingsvolym, orderantal samt kundantal.

Bolagets AML-Desk-tjänsteerbjudande för digitala tillgångar vänder sig initialt främst mot företag och plattformar som vill säkerhetsställa regelefterlevnad för digitala tillgångar. Tjänsten planeras att erbjudas som SaaS liknande lösning för löpande monitorering men bolaget har och kommer även att inkludera punktvisa insatser.

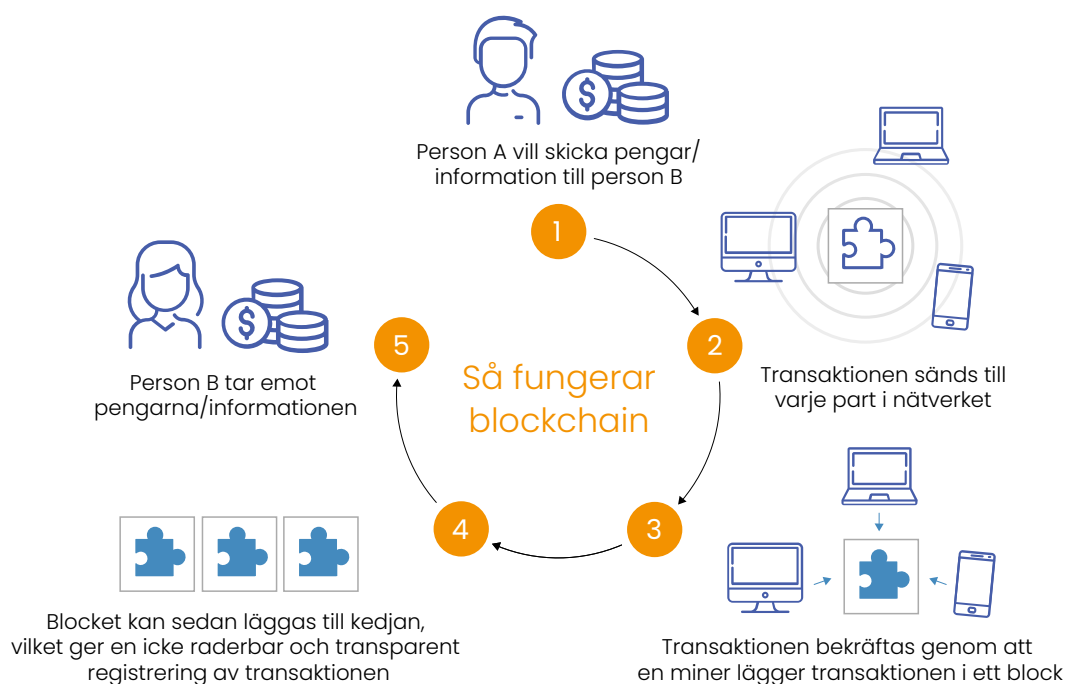
Intäktsmodell

Intäktssmodellen avseende BTCX bygger på volymer av både köp och sälj, där Bolaget har en spread, det vill säga skillnaden mellan köp- och säljkursen. Det är en traditionell och lönsam affärsmodell där växlingsvolymerna historiskt varit relativt stabila över en månad men med något mer växling under vardagar samt i slutet av månaden. Även om växlingsvolymerna följer främst Bitcoin-prisets utveckling påverkas växlingstjänsten positivt vid både uppgång och nedgång i erbjudna kryptovalutors prisrörelser. Volatiliteten i de kryptovalutor ett bolaget växlar driver nämligen ett större köp- eller säljintresse. Bolaget bedömer att detta till stor del beror på den ökade mediala uppmärksamheten och exponeringen industrin får i och med dessa upp- och nedgångar. Även om bolaget drabbats av både minskade volymer och lönsamhet sedan bolagets banktjänster sades upp i december 2021 står växlingstjänsten för mer än 99 procent av koncernens intäkter.

Avseende bolagets AML-Desk-tjänsteerbjudande erbjuds och kommer den att erbjudas både som ett fastställt belopp per uppdrag eller transaktionsvolym som ska genomlysas eller monitoreras samt såsom en tilltänkt SaaS-liknande lösning där bolaget erhåller ersättning för både löpande abonnemang och/eller monitorerade transaktionsvolymer. Affärsområdet har endast marginellt bidragit till bolagets resultat men bolaget har fram till idag hanterat över 12 000 förfrågningar inom detta område.

Bolagets anskaffning av digital valuta

I dagsläget sker det mer än försäljning av digital valuta hos Goobit AB vilket gör att Bolaget behöver anskaffa kryptovalutor från andra aktörer på marknaden. Goobit köper kryptovalutor främst på större och reglerade kryptovalutabörser samt direkt från företag som utvinna nya bitcoins, så kallade miners. På detta sätt säkerställer Goobit AB ett tillräckligt varulager i digital valuta för att



möta kundernas efterfrågan. Tillvägagångssättet är ett medvetet affärsbeslut som dock medför att Bolaget från tid till annan är mer eller mindre exponerad mot kryptovalutors volatilitet vilket i sin tur kan påverka bolagets likviditet. Även om bolaget historiskt varit bra på att hantera kryptovalutornas volatilitet är det ingen garanti för framtida positiva utfall. Bolaget utvärderar löpande möjliga åtgärder för att gardera sig mot kraftig volatilitet och volymrelaterad riskexponeringen vilket exempelvis kan inkludera terminshandel.

Kundgrupp

Goobits växlingstjänster riktar sig till alla som är intresserade av kryptovalutor. Den typiske kunden är en man mellan 20-45 år med en genomsnittlig eller hög nivå av teknisk kompetens. Kundgruppen väntas fortsätta representera den primära kundgruppen för växlingstjänsten framgent.

Bolagets AML-Desk-tjänsteerbjudande för digitala tillgångar vänder sig initialt främst mot företag och plattformar som vill säkerhetsställa regelefterlevnad för digitala tillgångar. Ökade och harmoniserade regelverk kommer troligtvis öka acceptansen för krypto. Goobit ser att behovet att efterleva dessa regelverk kommer att öka markant, inte bara inom traditionell finans utan även från tech- och konsultbolag verksamma inom exempelvis dataspel, musikrättigheter och biljettförsäljningar där exempelvis NFT'er är på väg att bli den globala standarden. Till detta lägger vi myndigheter, domstolsväsendet samt advokatbyråer som också har ett ökande behov av forensisk-arbete inom krypto.

Hur blockchain fungerar

Det som får kryptovalutanätverket att fungera pålitligt kallas blockchain.

1. Blockchain är en disruptiv teknologi som i grunden utvecklades som ett finansiellt verktyg för decentraliserade transaktioner utan behov av en tredje part såsom stater eller banker. Teknologin skapades för att på ett enkelt sätt överföra värde eller information digitalt i realtid, till skillnad från en vanlig banktransaktion som kan dröja flera dagar samtidigt som tredje part, exempelvis banken, kan ta ut en provision.
2. Blockchainteknologin erbjuder på så vis ett säkert alternativ till transaktioner via traditionella mellanhandlar. En transaktion genom blockchainteknologin blir kollektivt verifierad och fastställd av användarna inom nätverket. Det ger transaktionerna en hög säkerhet, snabbhet och spårbarhet. Kryptovalutor används som digital valuta i ett globalt betalningssystem. Den digitala valutan är decentraliserad, det finns därmed ingen central instans som kan förändra den tillgängliga mängden av valutan. Värdet styrs helt av utbud och efterfrågan.
3. Detta innebär att värdet på valutan tilltar i takt med att intresset, acceptansen och användbarheten växer vilket ger en högre efterfrågan på det begränsade utbudet.

Marknadsöversikt och strategi

Räkenskapsåret 2021-2022 var ett händelserikt och turbulent räkenskapsår, det 10:e i Goobits historia. Året inleddes med en lyckad notering via direkt listning på Nasdaq First North vilket efterföljdes av flertalet andra kryptoaktörer världen över. Bitcoin fick stor uppmärksamhet via kända investerare och antogs som nationell valuta av El Salvador vilket satte fart på hela kryptoindustrin. I November 2021 nådde kryptomarknaden nya rekordnivåer med ett total handelsvärde om 3 biljoner dollar.

Nu pratas det om en så kallad "kryptovinter" vilket kännetecknar att vi är i en björnmarknad. Även om det är negativt för värdeutvecklingen på börsen ser vi dagligen nyheter om att det fortfarande finns en stor riskaptit och investeringsvilja i branschen. Endast under augusti månad efter balansdagens utgång har det globalt inom Fintech, det segment Kryptobolagen ofta klassificeras in under, skett investeringar på 27 miljarder kronor. Vidare ska en björn marknad inte underskattas då dessa är utmärkta tillfällen att utveckla nya funktioner och produkter, skapa goda partnerskap samt bygga portföljer.

För att förstå kryptomarknaden kan vi dela in den i två huvudkategorier:

- Bitcoin (BTC)
- Ethereum (ETH) och övriga blockkedjor

Bitcoin är ett avvecklingsprotokoll, likt det centralbanker tillhandahåller för banker, vilket utgör ett baslager för kryptoindustrin. Bitcoin-protokollet är ett censurbeständigt och nästan omedelbart avvecklingsnätverk som är tillgängligt i hela världen genom en internetanslutning. Detta är snarlikt TCP/IP-protokollet som driver internet, vilket har gett bitcoin aliaset "internet of money". Då bitcoin finns i begränsad mängd anses det även vara "hårda pengar" och även fått namnet det "digitala guldet".

Andra kryptotillgångar som Ethereum (ETH) erbjuder andra fördelar vilket kompletterar bitcoin. Ethereum ses bäst som en plattform som tillhandahåller programmerbara kontrakt, sk. "Smarta kontrakt" som används för att skapa likviditetstjänster till användarna av nätverket. Populära användningsområden är digitaliserade värdepapper och fastigheter, datorspelpengar, olika tokeniserade mjukvarulösningar, digitala ägarcertifikat (NFT) och mycket mer.

Förra året var en hype inom NFT för datorspel. Det svenska spelbolaget Antler Interactive utvecklade My Neighbour Alice vars token ökade 30,000% och spelbolaget Sky Mavis, grundande 2018, värderades till 3 miljarder dollar 2021 med succén Axie Infinity. Framgången för dessa bolag är en ny speltyp kallad Play-to-Earn (PTE) vilken belönar spelaren med egna tokens och NFT:er

som spelaren samlar på. Dessa säljs i sin tur mot kryptovalutor som används världen över och i andra PTE spel. Detta ser många som ett decentraliserat metaverse dit fler och fler spelbolag ansluter sig.

Det här är startskottet för en helt ny marknad inom datorspelsindustrin, vilken redan idag är en av de största i världen. Fler datorspelsbolag kommer tokenisera sina spelföremål, sina digitala varor och pengar och börja handlas på en sekundär kryptomarknad därav Goobit's strategi för att arbeta mot denna industri.

Ethereum genomförde efter balansdagens utgång sin största transformation med övergång från en proof-of-work baserad konsensus algorithm till en proof-of-stake baserad. Detta är ett av många steg som möjliggör en blockkedja med högre bandbredd och lägre energiförbrukning på bekostnad av säkerhet och decentralisering. Läs mer i SvD som intervjuar Christian Ander om ethereums "the merge": <https://www.svd.se/a/VPbEp3/the-merge-da-sker-ethereums-uppgradering-och-sa-funkar-det>.

Strategi

Bolaget kommer att fortsätta utveckla BTCX-plattformen med nya kryptovalutor och digitala tillgångar med ett unik erbjudande i början av nästa år. En custodial tjänst ligger nära vilket tillgängliggör BTCX-plattformen för mindre erfarna kunder, ett kundsegment där Bolaget tidigare varit svag. Bolaget avser även lansera en nyutvecklad app, där merparten av investeringen redan gjorts under Q4-Q1, vilket ytterligare tillgängliggör Bolagets växlingstjänster.

Ökat fokus på spelindustrin, en bransch under stark tillväxt, och vi ska erbjuda paketera våra tjänster specifikt mot denna bransch, inklusive Bolagets nya AML-produkt.

Kundanskaffning och kundsegment

Växlingstjänsternas kundanskaffning sker huvudsakligen via dess varumärke BTCX, sökmotorsrankning och BTCX starka renommé som kommer av vara med 10 år i branschen. Bolagets starka marknadsposition illustreras av BTCX höga synlighet i samband med branschrelaterade sökord i större sökmotorer och att många väljer

att tipsa bekanta. Detta medför trafik till hemsidan utan att Bolaget aktivt behöver söka kunden. Bolaget kommer fortsätta att arbeta med sökordsoptimering, marknadsföringsinsatser och vidareutveckling av tjänsten för att nå nya segment och fortsätta växa.

Bolaget tidigare benämnda VIP-tjänster inkluderar bolagets OTC (Over the counter) samt AML-Desk. OTC-tjänsten riktar sig kapitalstarka individer och företag som har för avsikt att handla stora volymer kryptovaluta och söker en trygg och professionell mäklartjänst. Införsäljningen sker både via BTCX renome, partners samt via personlig införsäljning.

Bolagets AML-Desk-tjänsteerbjudande (Anti Money Laundering) för digitala tillgångar vänder sig initialt främst mot företag och plattformar som vill säkerhetsställa regelefterlevnad för digitala tillgångar. Ökade och harmoniserade regelverk förväntas öka acceptansen för krypto och Goobit ser att behovet för dessa tjänster kommer öka markant framgent. Kundanskaffning sker både via personlig införsäljning samt via Bolagets partners som exempelvis dataspelsbolag som behöver en växlingsaktör, AML-partner eller både och.

Geografisk expansion

Bolaget planerar för en geografisk expansion under 2023-2024, först genom etablering i de nordiska grannländerna och sedan inom EU-området. En framtida kapitalanskaffning kan bli aktuell för att öka takten i expansionen i Norden samt för att möjliggöra den fortsatta expansionen inom EU. Bolaget planer att lansera en privacylösning för köp- och sälj av krypto. Expansion till nya marknader kan även komma ske via partnerskap, samgående med, eller förvärv av, andra kryptobolag. Expansionen kan komma ske via etablering av dotterbolag med nytt tillstånd eller registrering hos lokala myndigheter i nya länder eller via utnyttjande av passporting av Bolagets nuvarande tillstånd licens till annat EU-land. Passporting innebär att ett bolag kan verka inom andra EU-länder med sitt nuvarande lokala tillstånd utan att behöva söka nytt tillstånd i det EU-land som expansion sker till.

AML SaaS tjänsten är inte begränsad av finansiella regleringar och är en global tjänst.



**Vi är den självklara
partnern när det
kommer till digitala
tillgångar inom Web 3.0
och kryptovalutor.**

Compliance

Arbetet har delats upp i tre ansvarsområden med Under året har bolagets interna organisation för regelefterlevnad tagit hjälp av en välrenommerad advokatbyrå för att stötta upp sin regelefterlevnad. Eftersom Goobit är ett registrerat finansiellt institut enligt lagen (1996:1006) om valutaväxling och annan finansiell verksamhet måste ett långtgående regelverk efterlevas, bland annat lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism, Finansinspektionens föreskrifter FFFS 2017:11 om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism och Förordningen (2009:92) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism. Ett stort arbete har genomförts under året med fokus på vår allmänna riskbedömning, rutiner och riktlinjer för åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism, kundriskklassificering och åtgärder för kundkänedom.

Under året har mycket tid och resurser tagits i anspråk till Finansinspektionens tillsynsundersökning. Undersökningen har varit inriktad på åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism, ett alltjämt aktuellt och relevant område. Dialogen med Finansinspektionen har varit god och konstruktiv, och vår förhoppning är att ett beslut inte dröjer allt för långt fram i tiden. Oavsett utfall har tillsynsundersökningen varit en lärorik upplevelse där där vi stärkt vår kompetens inom penningtvätt och terrorismfinansiering. Penningtvätt och finansiering av terrorism är ett stort problem i vårt samhälle där vi vill dra vårt strå till stacken för att förhindra att vår organisation utnyttjas.

För att förhindra att utnyttjas för penningtvätt och finansiering av terrorism använder vi, utöver de traditionella verktygen och metoderna för att förstå vem och varför en kund gör en transaktion hos oss, även nya och industrispecifika tekniker som kan analysera blockkedjan, så kallad "blockchain analysis". Bolaget har god kunskap och erfarenhet av dessa verktyg, vilka numera utgör en naturlig del av arbetet för att motarbeta penningtvätt och terrorism på Bolagets plattform. Ett beslut att integrera ett världsledande program togs under 2021, för att förbättra datan som vi kan samla in från blockkedjan. Framåt ser vi ett vidare behov av förbättrad kvalitet på datan vi samlar in, exempelvis genom förenklade processer för insamling och användning av datapunkter. Bolagets erfarenhet inom detta område har lett till

förfrågningar från andra bolag, som utforskar möjligheterna att outsourca utförandet av vissa regulatoriska processer.

Mot bakgrund av bolagets strategiska planer, har vissa alternativ för att kunna erbjuda kunder i Norden och EU en smidig onboarding-upplevelse utforskats. Fokus för detta arbete har varit att hitta pålitliga leverantörer av system och verktyg, för att säkerställa efterlevnad av de krav som ställs på sådana processer, men som samtidigt inte försämrar kundupplevelsen.

Finansinspektionen har under året givit uttryck för en sträng inställning gentemot virtuella tillgångar. Den skärpta synen har bland annat sin bakgrund i den energikrävande proof-of-work-metoden för att utvinna vissa virtuella tillgångar - ur det perspektivet ser vi positivt på att Ethereum efter balansdagens utgång bytt metod för utvinning och validering. Vidare anser Finansinspektionen att virtuella tillgångar kan förknippas med en hög risk för penningtvätt och finansiering av terrorism, eftersom virtuella tillgångar erbjuder möjligheten till mycket snabba transaktioner med en hög grad av anonymitet. Därför lägger vi stor vikt vid att säkerställa våra rutiner, för att förhindra att personer med tvivelaktiga motiv utnyttjar vår verksamhet. I våra internationella kontakter har Finansinspektionens försiktiga inställning till virtuella tillgångar tagits emot på ett positivt sätt, då det ger oss legitimitet och förtroende.

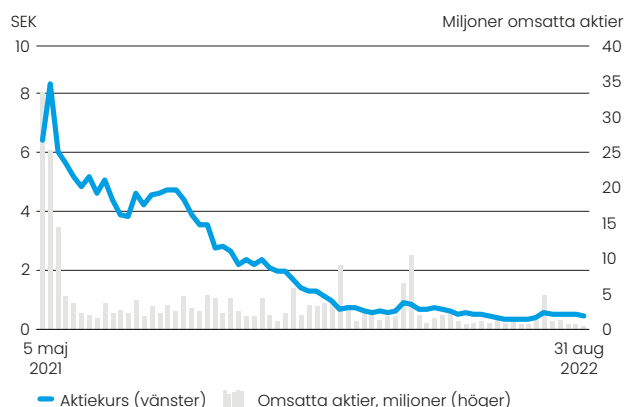
Från ett europeiskt perspektiv har initiativ mot stora och viktiga regelverk tagits under året. Särskilt har rådet och parlamentet kommit överens om förordningen för marknaden i kryptotillgångar, MiCA, och vi ser fram emot att den slutliga versionen av förordningen ska publiceras. Förordningen väntas få stor inverkan för bolag aktiva inom kryptosfären, däribland oss. Bland annat kan vi förvänta oss att inordnas under tillståndsplikt från Finansinspektionen och således fullständig tillsyn. För att kunna implementera regelverket på ett så effektivt och friktionsfritt sätt som möjligt om och när det träder i kraft, övervakar vi utvecklingen noggrant. Vi ser positivt på den förbättrade regulatoriska förutsebarheten som MiCA väntas leda till, samt möjligheterna att använda tillståndet gränsöverskridande inom samtliga medlemsländer inom EES.

Aktien

Aktien

Bolagets aktier handlas på Nasdaq First North Growth Market under kortnamnet BTCX och med ISIN-kod SE0015837752. Första dag för handel var den 5 maj 2021.

Aktieutveckling



Aktiekapitalet och aktier

Aktiekapitalet i Bolaget uppgår uppgick per den 30 april 2022 till 1 375 403,27 SEK fördelat på 137 540 327 aktier, envar aktie med ett kvotvärde om 0,01 SEK. Aktierna har emitterats enligt svensk lag och är denominerade i svenska kronor (SEK). Aktierna finns utgivna i ett aktieslag. Samtliga emitterade aktier är fullt inbetalda och är fritt överlåtbara. Enligt bolagsordningen ska aktiekapitalet vara lägst 1 250 000 SEK och högst 5 000 000 SEK och antalet aktier vara lägst 125 000 000 och högst 500 000 000.

Varje aktie berättigar till en röst. Vid bolagsstämman får varje röstberättigad rösta för det fulla antalet innehavda eller företrädade aktier utan begränsningar i rösträtten.

Aktieägare har normalt företrädesrätt till teckning av nya aktier, teckningsoptioner och konvertibla skuldebrev i enlighet med aktiebolagslagen, såvida inte bolagsstämman eller styrelsen med stöd av bolagsstämmans bemyndigande beslutar om avvikelser från aktieägarnas företrädesrätt. Bolagets aktier är inte föremål för erbjudande som lämnats till följd av budplikt, inlösenrätt eller lösningskyldighet. Bolagets aktier har inte varit föremål för offentligt uppköpserbjudande under innevarande eller föregående räkenskapsår.

Utdelning och utdelningspolicy

Utdelning föreslås av styrelsen och beslutas av bolagsstämman i enlighet med aktiebolagslagen och bolagsordningen. Styrelsen har beslutat att föreslå årsstämman att ingen utdelning lämnas till aktieägarna. Styrelsen fattade detta beslut med anledning av det investeringsbehov som finns i Bolagets grundaffär samt fortsatta expansion. I övervägandet om förslag till utdelning för framtiden har styrelsen även beakta faktorer såsom, Bolagets verksamhet, rörelseresultat och finansiella ställning, aktuellt och förväntat likviditetsbehov och andra väsentliga faktorer.

Aktierna medför rätt till utdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att aktierna införts i aktieboken hos Euroclear. Rätt till utdelning tillfaller den som på den av bolagsstämman fastställda avstämningsdagen är registrerad som aktieägare i den av Euroclear förda aktieboken. Utbetalningen ombesörjes av Euroclear eller förvaltarregistrerat innehav i enlighet med respektive förvaltares rutiner.

Incitamentsprogram

Bolaget hade vid utgången av räkenskapsåret inga incitamentsprogram.

Teckningsoptioner

Under räkenskapsåret avslutat optionsprogram

Program	2019:1
Aktieökning	5 043 325
Aktiekapitalökning	50 433,25 SEK
Tillfört kapital	7 081 681,60 SEK
Sista inlösendag	2021-12-31
Utspädning	5,3%

Under räkenskapsåret avslutat optionsprogram

Extra bolagsstämman den 9 augusti 2021 fattade även beslut om införandet av ett långsiktigt incitamentsprogram (Teckningsoptionsprogram 2021/2024:2) för styrelseledamöter innefattande en riktad emission av högst 845 724 teckningsoptioner till bolaget. Bolagsstämman fattade även beslut om införande av ett långsiktigt incitamentsprogram (Teckningsoptionsprogram 2021/2024:1) för anställda som innefattade en riktad emission av högst 8 457 255 teckningsoptioner till bolaget. För en mer utförlig beskrivning av incitamentsprogrammets villkor se kallelsen till extra bolagsstämman.

Program

Program	2021/2024:2
Aktieökning	845 724
Aktiekapitalökning	8 457,24 SEK
Lösenperiod	2024-09-01 – 2024-12-31
Utspädning	0,6%

Program

Program	2021/2024:1
Aktieökning	8 457 255
Aktiekapitalökning	84 572,55 SEK
Lösenperiod	2024-09-01 – 2024-12-31
Utspädning	6,0%

Bolaget har därutöver inga utestående konvertibler, teckningsrätter, teckningsoptioner eller optionsavtal avseende aktier eller liknande som ger rätt att förvärva aktier i Bolaget.

Ägarstruktur

Tabellen visar Bolagets största ägare enligt aktiebok och förvaltarförteckning per den 28 juni 2022 och därefter kända förändringar.

Aktieägare	Innehav, antal aktier	Kapital, %
Christian Ander, privat och genom Blockchain AB	54 622 684	39,7%
GBI Holding AB	20 138 783	14,6%
Nordnet Pensionsförsäkring	8 229 931	6,0%
Avanza Pension	4 412 437	3,2%
Erika Eliasson	4 089 936	3,0%
Johan Karlsson	3 279 000	2,4%
Investerum AB	2 141 920	1,6%
Mickaëla Aychouh	1 220 000	0,9%
Tomas Kronvall	656 000	0,5%
Sami Cacan	634 062	0,5%
Total topp-10	99 424 753	72,3%
Övriga	38 115 574	27,7%
Totalt	137 540 327	100,0%

Registrering	Händelse	Antal aktier		Aktiekapital (SEK)		Teckningskurs (SEK)	Kvotvärde (SEK)
		Förändring	Totalt	Förändring	Totalt		
2013-12-10	Bildande		50 000		50 000,00		1
2019-04-17	Nyemission	2 000	52 000	2 000,00	52 000,00	100,00	1
2019-08-21	Nyemission	2 575	54 575	2 575,00	54 575,00	1000 // 2557,60*	1
2019-12-06	Fondemission		54 575	491 175,00	545 750,00		10
2020-01-20	Nyemission	4 050	58 625	40 500,00	586 250,00	2 557,60	10
2021-01-12	Nyemission	68 396	127 021	683 960,00	1 270 210,00	87,70	10
2021-04-06	Nyemission**	836	127 857	8 360,00	1 278 570,00	1 575,00	10
2021-04-06	Splitt 1 000:1	127 729 143	127 857 000	0,00	1 278 570,00		0,01
2021-04-19	Nyemission	4 640 002	132 497 002	46 400,02	1 324 970,02	3,91	0,01
2021-08-30	Nyemission***	3 708 880	136 205 882	37 088,80	1 362 058,82	1,41	0,01
2021-10-22	Nyemission***	125 300	136 331 182	1 253,00	1 363 311,82	1,41	0,01
2021-12-15	Nyemission***	958 545	137 289 727	9 585,45	1 372 897,27	1,41	0,01
2022-02-14	Nyemission***	250 600	137 540 327	2 506,00	1 375 403,27	1,41	0,01

* Teckningskurs om 1 000 SEK för de första 1 000 nya aktierna som tecknas. Teckningskurs om 2 557,60 SEK för de resterande 1 575 nya aktierna som tecknas.

** Betalning för aktierna erlades genom apport av 4 preferensaktier i dotterbolaget Goobit AB.

*** Optionsinlösen program 2019:1, avrundat till två decimaler.

ÅRSREDOVISNING

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Goobit Group AB (publ) organisationsnummer 556952-8671 med säte i Stockholm får härmed avlämna årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 – 2022-04-30

Jämförelseåret 2020-05-01 – 2021-04-30 presenteras inom parentes.

Verksamheten

Kort om Goobit

Goobit erbjuder sedan 2012 plattformen BTCX (www.bt.cx), en kryptoväxlingstjänst för privatpersoner och företag att köpa och sälja digitala valutor online på ett säkert och reglerat sätt. Plattformen som är en av de äldsta i världen erbjuder växlingstjänster av svenska kronor och euro till de digitala valutorna bitcoin och ether och har drygt 220 000 registrerade kunder. Bolagets mest kända varumärken är BTCX Express och Standard BTCX. Bolaget är registrerat hos Finansinspektionen som finansiellt institut och är noterat på Nasdaq First North Growth Market sedan 5 maj 2021.

Se avsnitt Aktien för ägarförteckning.

Goobit koncernen

Koncernen består av moderbolaget Goobit Group AB (publ) och dotterbolagen Goobit AB, Goobit Blocktech AB och Goobit Exchange AB.

- Goobit Group ABs verksamhet består i att äga och förvalta dotterbolag.
- Goobit AB erbjuder växlings- och betaltjänster åt privatpersoner, detaljhandeln och e-butiker avseende både produkter och tjänster. Verksamheten bedrivs huvudsakligen under varumärket BTCX.
- Goobit Blocktech AB erbjuder affärs- och IT-utveckling samt därtill närliggande tjänster till företagskunder. Goobit Blocktech AB äger merparten av koncernens plattformsrättigheter och övrig utveckling.
- Goobit Exchange AB tillhandhöll marknadsplats för digitala tillgångar samt växlings- och betaltjänster genom kryptobörsen Nova Exchange. Verksamheten avvecklades under räkenskapsåret 2019/2020. Goobit Exchange äger viss teknik som övriga bolag i koncernen nyttjar men är i övrigt i det närmaste vilande.

Utveckling under räkenskapsåret

- Nettoomsättningen uppgick till 344,7 MSEK (523,6).
- Rörelseresultatet uppgick till -17,5 MSEK (11,5).
- Resultat efter finansiella poster uppgick till -17,9 MSEK (10,6).
- Resultat efter skatt per aktie uppgick till -0,13 SEK (0,14).

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Goobit Group startade räkenskapsåret med att den 5 maj 2021 noteras på Nasdaq First North Growth Market under kortnamnet BTCX och med ISIN-kod SE0015837752.

Under det första dryga halvåret upplevde Goobit en stark omsättningstillväxt främst drivet ett ökat allmänintresse av kryptovalutor och en stark marknadstillväxt och växlingskursrekord inom de kryptovalutor bolaget hanterar. Bolaget arbetade under denna period intensivt med att förbereda växlingsplattformen BT.CX inför en internationell expansion, stärka bolagets kundkännedom och AML process, komplettera med ytterligare betalmetoder, skapa nya samarbeten, utveckla nya funktionaliteter etcetera, allt för att förstärka erbjudandet och förbättra kundupplevelsen. Bland annat integrera bolaget lösningar från dataanalys och blockkedjeanalysbolaget Elliptic samt identifieringsverktyg från Tink och Veriff samt att möjligheten till kortbetalningar lanserades.

Under slutet av oktober meddelade Finansinspektionen att de planerade att genomföra tillsyn av de två marknadsledande kryptoväxlarna i Sverige, varav Goobit var den ena. Åtgärden var en del av en generell, nationell riskbedömning kring virtuella valutor och undersökningen var avgränsad till att omfatta företagets allmänna riskbedömning, riskbedömning av kunder, rutiner och riktlinjer för kundkännedom och kundkännedomsåtgärder. Arbetet har tagit mycket tid och resurser från bolaget och även om tillsynen nu i september 2022 är i sitt slutskede pågår den fortfarande. Vi väntar oss att granskningen faller väl ut som för vår branschkollega, men samtidigt finns det inga garantier och ett annat utfall kan medföra negativa konsekvenser för bolaget.

I mitten av december fick bolaget tyvärr upphöra med att erbjuda direktbanksbetalningar via Swish på BTCX plattformen på grund av uppsagda banktjänster. Avsaknaden av direktbanksbetalning tillsammans med en nedåtgående kryptomarknad medförde kraftigt minskade handelsvolymerna och verksamheten drabbats av en väsentlig intäktsminskning. Bolaget försökte med olika medel att återfå sitt bankkonto, bland annat vände sig Goobit till tingsrätten för att få beslutet upphävt, men ansökan avsågs under februari. Bolaget har sedan december arbetat intensivt med att hitta ett nytt långsiktigt banksamarbete vilket efter periodens utgång resulterat i ett samarbete med den Lichtensteinbaserade banken Bank Frick.

Under det turbulenta andra halvåret har det även skett flertalet ledningsförändringar. Bolaget har bland annat genomgått två VD-förändringar där grundaren av Goobit Christian Ander numera åter tagit över som VD för Goobit Group. Även styrelsen har stärkts under året och består idag av Carl-Viggo Östlund, Anders Aspegren,

Karl-Mikael Syding, Christian Ander samt Michael Völter (ordförande invald efter balansdagens utgång).

För att underlätta hanteringen av löpande rörelsekapital efter uppsägningen av bolagets bankkonton upptog Bolaget under fjärde kvartalet ett kortfristigt lån av Christian Ander. Lånebeloppet om 2,5 MSEK understiger bolagets egen kassa och löper till en för bolaget förmånlig ränta. Den totala ersättningen för lånet har bedömts som obetydlig.

Goobit lanserade under det fjärde kvartalet AML-Desk (Anti Money Laundering), ett tjänsteerbjudande för digitala tillgångar. En viktig del i detta är den avsiktsförklaring (LOI) Goobit tecknade med Azerion, en ledande digital plattform för underhållning och media noterad på Euronext Amsterdam, avseende leverans av AML tjänster för digitala tillgångar. Avsikten med LOI:et är att Goobit blir exklusiv AML-partner till Azerion vilket ger Azerion tillgång till Goobits lösning avseende realtids AML-screening och AML-rapportering för digitala tillgångar.

Bolaget har bedömt att covid-19 pandemin har haft en begränsad påverkan på koncernens utveckling och finansiella resultat.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

- Christian Ander, VD för Goobit Group, kommer ingå i en rådgivande arbetsgrupp till Madeiras regering i hur Bitcoin kan bli en del i vardagen på den portugisiska ögruppen. Arbetet förväntas kunna få strategisk betydelse i bolagets tjänsteutveckling, särskilt inom AML och compliance för digitala tillgångar.
- Michael Völter valdes in i styrelsen samt utsågs till styrelseordförande efter beslut vid extra bolagsstämman den 7 juli 2022. Michael Völter är tysk medborgare med

30 års erfarenhet inom finanssektorn, specialiserad på investeringsförvaltning, försäkrings- och börsverksamhet, genom arbete i företag som Arthur Andersen, SV Sparkassen Versicherung och senast såsom koncernchef för Stuttgart Börsen, den sjätte största börsen i Europa. Michael har en doktorsexamen i juridik och bred internationell styrelseerfarenhet. Michael Völter är oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större ägare. Styrelsen består efter detta av Christian Ander, Anders Aspegren, Karl-Mikael Syding, Carl-Viggo Östlund och Michael Völter (ordförande).

- Goobit Group AB:s (publ) växelstjänstdrivande dotterbolag, Goobit AB, har ingått samarbete med den Lichtentebaserade banken Bank Frick gällande banktjänster. Goobit AB har sedan bolagets tidigare bank avslutade sitt engagemang under december 2021 arbetat intensivt med att hitta och upprätta ett nytt banksamarbete med en partner som har erfarenhet och förståelse för blockchain-relaterade produkter och tjänster och som därmed kan stötta bolagets affärer. Processen har varit tagit längre tid än önskat och bolaget har behövt söka sig utanför Sveriges nationsgränser för att hitta en partner som ser likt oss själva ser möjligheterna krypto- och blockchain. Det nya samarbetet innebär att vi nu kan fortsätta arbetet med att implementera nya betalningslösningar, nya tjänster samt nå ut till fler marknader.
- Bolaget har förlängt det kortfristiga lånet bolaget erhållit av Christian Ander. Lånet om 2,5 MSEK har tagits för att underlätta hanteringen av löpande rörelsekapital. Beloppet understiger bolagets egen kassa och löper till en för bolaget förmånlig ränta. Den totala ersättningen för lånet har bedömts som obetydlig.

Flerårsjämförelse, koncernen

Definitioner av nyckeltal, se noter

MSEK	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
Nettoomsättning	344,7	523,6	308,0	220,0	-
Rörelseresultat/EBIT	-17,5	11,5	-8,1	-7,1	-
Res. efter finansiella poster	-17,9	10,6	-12,5	-9,0	-
Soliditet	71,1%	69,3%	24,4%	22,0%	-

Flerårsjämförelse, moderbolaget

Definitioner av nyckeltal, se noter

MSEK	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
Nettoomsättning	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Rörelseresultat/EBIT	-18,7	-7,1	-4,4	-0,3	-
Res. efter finansiella poster	-17,9	13,1	-14,7	-4,8	-
Soliditet	70,7%	71,3%	44,2%	47,8%	77,7%

Koncernens resultat

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 344,7 MSEK (523,6). Minskningen om 34,2% beror främst på att Goobit sedan mitten av december 2021 inte kunnat erbjuda Swish eller liknande betalösning på grund av uppsagda banktjänster samt på en allmän marknadsnedgång inom krypto. Omsättningen inkluderar intäkter av icke återkommande karaktär om 3,8 MSEK rörande förändrade redovisningsprinciper.

Rörelseresultatet för perioden uppgick till -17,5 MSEK (11,5). Minskningen beror främst på de förlorade transaktionsintäkterna och därigenom minskad bruttovinst. Därtill inkluderar rörelseresultatet ovan nämnda intäkter om 3,8 MSEK samt rörelsekostnader om -14,5 MSEK av icke återkommande karaktär. Kostnaderna utgörs främst av icke kostnader kopplade till börsnoteringen, förberedelser inför en geografisk expansion, incitamentsprogram samt advokat och rättegångskostnader avseende rättstvist om de uppsagda banktjänsterna.

Koncernens finansiella ställning

Balansomslutning för koncernen per den 30 april 2022 uppgick till 47,3 MSEK (63,6). Koncernens eget kapital uppgick vid periodens slut till 33,6 MSEK (44,0) och soliditeten uppgick till 71 procent (69). Likvida medel vid periodens slut uppgick till 23,1 MSEK (36,6).

Koncernens kassaflöde och investeringar

Årets kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -11,9 MSEK (12,9). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -8,1 MSEK (-5,7). Kassaflöde från finansieringsverksamheten uppgick till 6,5 MSEK (20,8). Årets kassaflöde summerade till -13,5 MSEK (27,9).

Den 30 april var det bokförda värdet på koncernens immateriella tillgångar 20,9 MSEK (19,6). Under året har utvecklingskostnader om 8,1 MSEK (5,0) aktiveras. Investeringar i materiella och finansiella anläggningstillgångar uppgick till 0,0 MSEK (0,7).

Personal

Goobit Group hade i genomsnitt 15 (14) anställda under perioden. Utöver detta har bolaget ett antal kontrakterade konsulter, främst utvecklare, som arbetar med löpande projekt för bolaget.

Moderbolagets resultat och finansiella ställning

Moderbolagets rörelseresultat för perioden uppgick till -18,7 MSEK (-7,1). Periodens resultat efter finansiella poster uppgick till -17,9 MSEK (13,1).

Moderbolagets eget kapital uppgick vid periodens slut till 42,2 MSEK (52,6) och soliditeten uppgick till 71 procent (71). I övrigt gäller rapportens kommentarer om koncernens utveckling även moderbolagets.

Förslag till vinstdisposition i moderbolaget (SEK)

Till årsstämmans förfogande står	
Överkursfond	48 995 854
Balanserad förlust	9 698 008
Årets vinst/förlust	-17 855 628
	<hr/>
	40 838 234

Styrelsen föreslår att i ny räkning överföres	40 838 234
	<hr/>
	40 838 234

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning, koncernen

TSEK	Not	1/5 2021- 30/4 2022	1/5 2020- 30/4 2021
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		344 710	523 637
Aktiverat arbete för egen räkning		8 139	4 998
Övriga rörelseintäkter		7 383	3 943
Totala intäkter		360 231	532 578
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-324 703	-484 269
Övriga externa kostnader		-29 420	-12 882
Personalkostnader	2	-16 522	-15 048
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-7 063	-8 923
Övriga rörelsekostnader		-	-5
Totala rörelsekostnader		-377 708	-521 127
RÖRELSERESULTAT / EBIT		-17 477	11 451
Resultat från finansiella investeringar			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-379	-804
Totala finansiella poster		-379	-804
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		-17 856	10 647
RESULTAT FÖRE SKATT		-17 856	10 647
Skatt på årets resultat		0	528
ÅRETS RESULTAT		-17 856	11 175
Årets resultat hänförligt till:			
Moderbolagets aktieägare		-17 856	11 175
Innehav utan bestämmande inflytande		0	0
<i>Antal aktier vid periodens slut i tusental</i>		137 540	132 497
<i>Genomsnittligt antal aktier under perioden i tusental</i>		135 440	79 058
<i>Resultat per aktie, SEK</i>		-0,13	0,14
<i>Eget kapital per aktie, SEK</i>		0,24	0,33

Balansräkning, koncernen

TSEK	Not	2022-04-30	2021-04-30
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	3	20 932	19 587
Summa immateriella anläggningstillgångar		20 932	19 587
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	278	555
Summa materiella anläggningstillgångar		278	555
Långfristiga fordringar			
Andra långfristiga fordringar	6	400	400
Summa finansiella anläggningstillgångar		400	400
Summa anläggningstillgångar		21 610	20 542
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.		1 124	5 992
Övriga fordringar		925	120
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		581	297
Summa omsättningstillgångar		2 630	6 409
Kassa och bank			
Kassa och bank		23 073	36 601
Summa kassa och bank		23 073	36 601
Summa omsättningstillgångar		25 702	43 010
SUMMA TILLGÅNGAR		47 312	63 552
Eget kapital			
Aktiekapital		1 375	1 325
Övrigt tillskjutet kapital		62 826	55 827
Annat eget kapital inklusive årets resultat		-30 565	-13 138
Summa eget kapital hänförligt till moderbolaget aktieägare		33 636	44 014
Innehav utan bestämmande inflytande		-	-
Summa eget kapital, koncernen		33 636	44 014
Långfristiga skulder	7		
Skulder till kreditinstitut		0	2 613
Summa långfristiga skulder		0	2 613
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 489	1 163
Skatteskuld		173	221
Övriga skulder		10 052	11 615
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 963	3 926
Summa kortfristiga skulder		13 676	16 925
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		47 312	63 552

Kassaflödesanalys, koncernen

TSEK	Not	1/5 2021- 30/4 2022	1/5 2020- 30/4 2021
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		-17 477	11 451
Ej kassaflödespåverkande poster inkl. avskrivningar		7 063	8 923
Erhållen ränta		0	0
Erlagd ränta		-379	-804
Betald inkomstskatt		-48	-25
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-10 841	19 545
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager		4 868	-4 552
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar		-1 089	1 535
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder		-4 829	-3 660
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-11 890	12 868
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar	3	-8 138	-4 998
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	4	9	-284
Lämnade depositioner	6	-	-400
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-8 130	-5 682
Finansieringsverksamheten			
Inbetald nyemission		7 049	24 141
Inbetald premie optionsprogram		428	-
Upptagna räntebärande lån		2 500	0
Amortering av räntebärande lån		-3 486	-3 387
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		6 491	20 754
ÅRETS KASSAFLÖDE		-13 529	27 940
Likvida medel vid årets början		36 601	8 661
Likvida medel vid årets slut		23 072	36 601

Förändringar i eget kapital, koncernen

TSEK	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 maj 2020	586	31 108	-23 074	78	8 698
Nyemission	739	24 719			25 458
Transaktioner med minoriteten			-1 239	-78	-1 317
Periodens resultat			11 175		11 175
Utgående balans per 30 apr 2021	1 325	55 827	-13 138	0	44 014
Ingående balans per 1 maj 2021	1 325	55 827	-13 138	0	44 014
Nyemission					0
Inlösta teckningsoptioner	50	6 999			7 049
Sålda teckningsoptioner			428		428
Periodens resultat			-17 856		-17 856
Utgående balans per 30 apr 2022	1 375	62 826	-30 565	0	33 636

Resultaträkning, moderbolaget

TSEK	Not	1/5 2021- 30/4 2022	1/5 2020- 30/4 2021
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter		713	-
Totala intäkter		713	-
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-13 231	-4 388
Personalkostnader	2	-6 175	-2 753
Totala rörelsekostnader		-19 406	-7 141
RÖRELSERESULTAT / EBIT		-18 692	-7 141
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från andelar i koncernföretag		842	20 275
Räntekostnader och liknande resultatposter		-5	-24
Totala finansiella poster		837	20 251
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		-17 856	13 110
RESULTAT FÖRE SKATT		-17 856	13 110
Skatt på årets resultat		-	-
ÅRETS RESULTAT		-17 856	13 110

Balansräkning, moderbolaget

TSEK	Not	2021-04-30	2020-04-30
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	18 504	18 504
Summa finansiella anläggningstillgångar		18 504	18 504
Summa anläggningstillgångar		18 504	18 504
Omsättningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag		37 429	38 902
Övriga fordringar		831	80
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		313	-
Summa omsättningstillgångar		38 573	38 982
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 648	16 280
Summa kassa och bank		2 648	16 280
Summa omsättningstillgångar		41 221	55 262
SUMMA TILLGÅNGAR		59 725	73 766
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 375	1 325
Summa bundet eget kapital		1 375	1 325
Fritt eget kapital			
Överkursfond		48 996	41 569
Balanserat resultat		9 698	-3 412
Årets resultat		-17 856	13 110
Summa fritt kapital		40 838	51 267
Summa eget kapital, moderbolaget		42 213	52 592
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		348	589
Skulder till koncernföretag		13 480	18 755
Skatteskuld		62	16
Övriga skulder		3 086	721
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		536	1 093
Summa kortfristiga skulder		17 511	21 174
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		59 725	73 766

Kassaflödesanalys, moderbolaget

TSEK	Not	1/5 2021- 30/4 2022	1/5 2020- 30/4 2021
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		-18 692	-7 141
Erlagd ränta		-5	-24
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-18 697	-7 165
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar		1 251	-4 965
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder		-6 163	-183
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-23 609	-12 313
Finansieringsverksamheten			
Inbetald nyemission		7 049	24 142
Inbetald premie optionsprogram		428	-
Upptagna räntebärande lån		2 500	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		9 977	24 142
ÅRETS KASSAFLÖDE		-13 632	11 829
Likvida medel vid årets början		16 280	4 451
Likvida medel vid årets slut		2 648	16 280

Förändringar i eget kapital, moderbolaget

TSEK	Aktie- kapital	Övrigt budget kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 maj 2020	586	0	16 850	11 290	-14 702	14 024
Resultatdisposition enl beslut på årsstämma				-14 702	14 702	0
Nyemission	739		24 719			25 458
Periodens resultat					13 110	13 110
Utgående balans per 30 apr 2021	1 325	0	41 569	-3 412	13 110	52 592
Ingående balans per 1 maj 2021	1 325	0	41 569	-3 412	13 110	52 592
Nyemission				13 110	-13 110	0
Inlösta teckningsoptioner	50		6 999			7 049
Sålda teckningsoptioner			428			428
Periodens resultat					-17 856	-17 856
Utgående balans per 30 apr 2022	1 375	0	48 996	9 698	-17 856	42 213

Noter

NOT 1 ■ REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Goobit kommenterar endast förändrade principer som bedömts ha eller skulle kunna ha haft väsentlig påverkan på koncernens finansiella rapporter. Koncernen och dotterbolaget Goobit AB har under året ändrat bedömningsmetod avseende inestående kundmedel vilket resulterat en engångsintäkt om 3,8 MSEK, se utförligare beskrivning nedan. I övrigt är redovisningsprinciperna i allt väsentligt oförändrade jämfört med årsredovisningen 2020/2021.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Övriga skulder och inestående kundmedel

Avsättning för inestående kundmedel har upptagits till det belopp som förväntas återbetalas.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Inventarier, verktyg och maskiner	5

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	5

Aktivering av internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar

Aktiveringsmodellen

Samtliga utgifter som uppkommer under utvecklingsfasen aktiveras när följande förutsättningar är uppfyllda; företagets avsikt är att färdigställa den immateriella

tillgången samt att använda eller sälja den och företaget har förutsättningar att använda eller sälja tillgången, det är tekniskt möjligt för företaget att färdigställa den immateriella tillgången så att den kan användas eller säljas och det finns adekvata tekniska, ekonomiska och andra resurser för att fullfölja utvecklingen och för att använda eller sälja tillgången, det är sannolikt att den immateriella anläggningstillgången kommer att generera framtida ekonomiska fördelar och företaget kan på ett tillförlitligt sätt beräkna de utgifter som är hänförliga till tillgången under dess utveckling.

I anskaffningsvärdet inkluderas externa konsultkostnader samt personalkostnader uppkomna i arbetet med utvecklingsarbetet tillsammans med en lämplig andel av relevanta omkostnader.

Internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar avser handelsplattform för kryptovalutor samt bolagets AML-desk.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Temporära skillnader beaktas ej i skillnader hänförliga till investeringar i dotterföretag, filialer, intresseföretag eller joint venture om företaget kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid. Skillnader som härrör från den första redovisningen av goodwill eller vid den första redovisningen av en tillgång eller skuld såvida inte den hänförliga transaktionen är ett rörelseförvärv eller påverkar skatt eller redovisat resultat utgör inte heller temporära skillnader.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Koncernredovisning

Dotterföretag

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande

inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade egetkapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggsköpeskillning. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna

skulder samt minoritetsintresse. Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företags intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag och intresseföretag

Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och realiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag, elimineras i sin helhet. Realiserade vinster som uppkommer vid transaktioner med intresseföretag elimineras i den utsträckning som motsvarar koncernens ägarandel i företaget. Realiserade förluster elimineras på samma sätt som realiserade vinster, men endast i den utsträckning det inte finns någon indikation på något nedskrivningsbehov.

NOT 2 ■ PERSONAL

TSEK	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2021/2022	2020/2021	2021/2022	2020/2021
Medelantalet anställda				
Män	12	13	1	1
Kvinnor	3	1	0	-
Totalt koncernen	15	14	1	1
Löner och andra ersättningar				
Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:				
Styrelsen, VD och andra ledande befattningshavare				
Löner och ersättningar	4 943	2 746	3 113	1 198
Tantiem och bonus	1 401	1 520	1 189	839
Pensionskostnader	520	344	262	65
Totalt	6 864	4 610	4 564	2 102
Övriga anställda				
Löner och ersättningar	4 884	6 357	-	-
Pensionskostnader	411	555	-	-
Totalt	5 295	6 912	0	0
Sociala kostnader	3 795	3 504	1 407	652
Totalt styrelse och övriga	15 954	15 026	5 971	2 754
Könsfördelning i styrelse och företagsledning				
Antal styrelseledamöter	5	5	5	5
Varav kvinnor	0	-	0	-
Varav män	5	5	5	5
Företagsledningen	3	3	3	1
Varav kvinnor	0	-	0	-
Varav män	3	3	3	1

NOT 3 ■ BBALANSERADE UTGIFTER FÖR UTVECKLINGSARBETEN OCH LIKANDE ARBETEN

TSEK	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2022-04-30	2021-04-30	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärde	44 641	39 643	-	-
Internt utvecklade tillgångar	8 139	4 998	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	52 780	44 641	-	-
Ingående avskrivningar	-25 054	-16 339	-	-
Årets avskrivningar	-6 793	-8 715	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-31 847	-25 054	-	-
Utgående redovisat värde	20 932	19 587	-	-

NOT 4 ■ INVENTARIER, VERKTYG OCH INSTALLATIONER

TSEK	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2021-04-30	2020-04-30	2021-04-30	2020-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 236	952	-	-
Inköp och uttrangeringar	-9	284	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 227	1 236	-	-
Ingående avskrivningar	-681	-473	-	-
Årets avskrivningar	-268	-208	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-949	-681	-	-
Utgående redovisat värde	279	555	-	-

NOT 5 ■ ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

Företag	Organisations-nummer	Säte	Antal aktier	Kapitalandel, %	MODERBOLAGET Redovisat värde	
					2022-04-30	2021-04-30
Goobit AB	556911-9992	Stockholm	504	100%	15 575	15 575
Goobit Blocktech AB	559072-1196	Stockholm	50	100%	2 929	2 929
					18 504	18 504

NOT 6 ■ ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

TSEK	KONCERNEN	
	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärde	400	0
Nya lån	0	400
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	400	400
Utgående redovisat värde	400	400

NOT 7 ■ LÅNGFRISTIGA SKULDER

TSEK	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2022-04-30	2021-04-30	2022-04-30	2021-04-30
Amortering inom 2 till 5 år	0	2 613	0	0

NOT 8 ■ STÄLLDA SÄKERHETER

TSEK	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2022-04-30	2021-04-30	2022-04-30	2021-04-30
Summa ställda säkerheter	0	0	0	0

NOT 9 ■ VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER RÄKENSKAPSÅRETS SLUT

- Christian Ander, VD för Goobit Group, kommer ingå i en rådgivande arbetsgrupp till Madeiras regering i hur Bitcoin kan bli en del i vardagen på den portugisiska ögruppen. Arbetet förväntas kunna få strategisk betydelse i bolagets tjänsteutveckling, särskilt inom AML och compliance för digitala tillgångar.
- Michael Völter valdes in i styrelsen samt utsågs till styrelseordförande efter beslut vid extra bolagsstämman den 7 juli 2022. Michael Völter är tysk medborgare med 30 års erfarenhet inom finanssektorn, specialiserad på investeringsförvaltning, försäkrings- och börsverksamhet, genom arbete i företag som Arthur Andersen, SV Sparkassen Versicherung och senast såsom koncernchef för Stuttgart Börsen, den sjätte största börsen i Europa. Michael har en doktorsexamen i juridik och bred internationell styrelseerfarenhet. Michael Völter är oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större ägare. Styrelsen består efter detta av Christian Ander, Anders Aspegren, Karl-Mikael Syding, Carl-Viggo Östlund och Michael Völter (ordförande).
- Goobit Group AB:s (publ) växeljänstdrivande dotterbolag, Goobit AB, har ingått samarbete med den

Lichtensteinbaserade banken Bank Frick gällande banktjänster. Goobit AB har sedan bolagets tidigare bank avslutade sitt engagemang under december 2021 arbetat intensivt med att hitta och upprätta ett nytt banksamarbete med en partner som har erfarenhet och förståelse för blockchain-relaterade produkter och tjänster och som därmed kan stötta bolagets affärer. Processen har varit tagit längre tid än önskat och bolaget har behövt söka sig utanför Sveriges nationsgränser för att hitta en partner som ser likt oss själva ser möjligheterna krypto- och blockchain. Det nya samarbetet innebär att vi nu kan fortsätta arbetet med att implementera nya betalningslösningar, nya tjänster samt nå ut till fler marknader.

- Bolaget har förlängt det kortfristiga lånet bolaget erhållit av Christian Ander. Lånet om 2,5 MSEK har tagits för att underlätta hanteringen av löpande rörelsekapital. Beloppet understiger bolagets egen kassa och löper till en för bolaget förmånlig ränta. Den totala ersättningen för lånet har bedömts som obetydlig.

NOT 10 ■ DEFINITION AV NYCKELTAL

Soliditet • Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Resultat per aktie före utspädning • Beräknat genom att dividera periodens resultat med genomsnittligt antal

aktier. Genomsnittligt antal aktier är vägt antal utestående aktier under året efter återköp av egna aktier.

Medelantalet anställda • Baseras på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid

Stockholm den 26 september 2022

Michael Völter
Styrelseordförande

Christian Ander
Ledamot & VD

Carl-Viggo Östlund
Ledamot

Karl-Mikael Syding
Ledamot

Anders Aspegren
Ledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 26 september 2022

WeAudit Sweden AB

Mikael Köver
Auktoriserad revisor

BOLAGSSTYRNING



Bolagsstyrningsrapport

Bolaget är ett svenskt publikt aktiebolag. Före noteringen på Nasdaq First North Growth Market var bolagsstyrningen i bolaget utformad med hänsyn till svensk lag och interna regler och föreskrifter. Sedan Bolagets aktier noterades följer Bolaget även Nasdaq First Norths regelverk, samt den praxis som föreligger för god sed på aktiemarknaden.

Bolagsstämmor

Enligt aktiebolagslagen är bolagsstämman Bolagets Enligt aktiebolagslagen är bolagsstämman Bolagets högsta beslutsfattande organ. På bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt. Årsstämma måste hållas inom sex månader från utgången av varje räkenskapsår.

På bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt i nyckelfrågor, till exempel fastställande av resultat- och balansräkningar, disposition av Bolagets resultat, beviljande av ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör, val av styrelseledamöter och revisorer samt ersättning till styrelsen och revisorerna.

Utöver årsstämma kan det kallas till extra bolagsstämma. Enligt bolagsordningen ska Bolagets bolagsstämmor hållas i Stockholm.

Enligt bolagsordningen sker kallelse till bolagsstämma genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar och genom att kallelsen hålls tillgänglig på Bolagets hemsida.

Rätt att delta vid bolagsstämma

Aktieägare som vill delta i bolagsstämman ska vara upptagen i utskrift eller annan framställning av hela aktieboken på avstämningsdagen för bolagsstämman.

För att få delta i bolagsstämma ska aktieägare anmäla sig hos bolaget senast den dag som anges i kallelsen till stämman. Denna dag får inte vara söndag, annan allmän helgdag, lördag, midsommarafton, julafton eller nyårsafton och inte infalla tidigare än femte vardagen före stämman.

Utöver att anmäla sig hos Bolaget för deltagande måste aktieägare som låtit förvaltarregistrera sina aktier genom en bank eller ett värdepappersinstitut, för att äga rätt att delta i stämman genom förvaltarens försorg, tillfälligt låta inregistrera sina aktier i eget namn hos Euroclear Sweden. Aktieägare bör informera förvaltaren om detta i god tid före avstämningsdagen.

Aktieägare kan närvara vid bolagsstämmor personligen eller genom ombud och kan även biträdas av högst två personer. Biträde får medföras vid bolagsstämma endast om aktieägare lämnat uppgift om antalet biträden senast den dag som anges i kallelsen till stämman.

Initiativ från aktieägare

Aktieägare som önskar få ett ärende behandlat på bolagsstämma måste skicka en skriftlig begäran härom till styrelsen. Begäran ska normalt vara styrelsen tillhanda senast sju veckor före bolagsstämman.

Årsstämma 2021

Bolagets senaste årsstämma genomfördes med anledning av pandemin via poströstning den 15 oktober 2021.

Extrastämmor 2021/2022

Utöver ordinarie årsstämman har Goobit Group genomfört extra bolagsstämmor per den 9 augusti 2021 samt 30 december 2021. Båda stämmorna genomfördes via poströstning. Samtliga dokument till stämmorna finns på www.goobit.se.

Styrelsen

Styrelsen är Bolagets högsta beslutande organ efter bolagsstämman och Bolagets högsta ledande organ. Styrelsen ansvarar för Bolagets organisation och förvaltning av Bolagets angelägenheter. Enligt aktiebolagslagen är styrelsen ansvarig för Bolagets förvaltning och organisation, vilket innebär att styrelsen är ansvarig för att, bland annat, fastställa mål och strategier, säkerställa rutiner och system för utvärdering av fastställda mål, fortlöpande utvärdera Bolagets resultat och finansiella ställning samt utvärdera den operativa ledningen. Styrelsen ansvarar också för att säkerställa att årsredovisningen och delårsrapporter upprättas i rätt tid. Vidare är det styrelsens uppgift att utse verkställande direktören, anta instruktioner för verkställande direktörens arbete och att övervaka resultatet av den verkställande direktörens arbete.

Styrelseledamöterna väljs vanligtvis av årsstämman för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Enligt Bolagets bolagsordning ska styrelsen bestå av lägst tre och högst sju ledamöter med högst tre suppleanter. För närvarande består Bolagets styrelse av fem ledamöter.

Namn	Född	Position	Oberoende från Bolaget och Bolagets ledning	Oberoende från större aktieägare
Michael Völter	1962	Ordförande	Ja	Ja
Christian Ander	1979	Ledamot	Nej	Nej
Carl-Viggo Östlund	1955	Ledamot	Ja	Ja
Karl-Mikael Syding	1972	Ledamot	Ja	Ja
Anders Aspegren	1960	Ledamot	Ja	Ja

Styrelseordföranden ska tillse att styrelsens arbete bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sina uppgifter enligt aktiebolagslagen, samt för att se till att sammanträden hålls när det behövs och för att styrelsen sammankallas när en styrelseledamot eller den verkställande direktören begär det. Styrelseordföranden är också ansvarig för att styrelsen erhåller tillfredsställande beslutsunderlag för sitt arbete och att styrelsen årligen utvärderar sitt arbete.

Styrelsen följer en skriftlig arbetsordning som revideras årligen och fastställs på det konstituerande styrelsemötet varje år. Arbetsordningen reglerar bland annat styrelsens arbete, funktioner och arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören, samt hur ofta styrelsen ska sammanträda. Enligt nu gällande arbetsordning ska styrelsen sammanträda vid minst sex tillfällen under verksamhetsåret. Utöver dessa styrelsesammanträden kan ytterligare styrelsemöten sammankallas vid behov.

Fast ersättning till styrelsen

Till styrelsen utgår ett fast arvode enligt bolagsstämmans beslut. Enligt årsstämmans beslut den 15 oktober 2021 ska arvoden utgå enligt följande:

- Ordförande 8,0 PBB/år
- ledamot 4,0 PBB/år

PBB = prisbasbelopp som för 2022 uppgick till 48 300 SEK.

Rörlig ersättning

En extra bolagsstämma den 9 augusti 2021 fattade beslut om införandet av ett långsiktigt incitamentsprogram (Teckningsoptionsprogram 2021/2024:2) för styrelseledamöter innefattande en riktad emission av högst 845 724 teckningsoptioner till bolaget. Bolagsstämman fattade även beslut om införande av ett långsiktigt incitamentsprogram (Teckningsoptionsprogram 2021/2024:1) för anställda som innefattade en riktad emission av högst 8 457 255 teckningsoptioner till bolaget. För en mer utförlig beskrivning av incitamentsprogrammets villkor se kallelsen till extra bolagsstämman.

Verkställande direktör och ledande befattningshavare

Den verkställande direktören är underordnad styrelsen och ansvarar för Bolagets löpande förvaltning. Arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören anges i arbetsordningen för styrelsen och instruktionen för verkställande direktören.

Den verkställande direktören ansvarar också för att upprätta redogörelser och sammanställa information inför styrelsesammanträden och är föredragande av materialet på styrelsemöten. I sådan redogörelse ska beaktas Bolagets finansiella ställning och utveckling.

Den verkställande direktören och styrelsen presenteras på sid 31-32.

Revision

Revisorn ska granska Bolagets årsredovisning och räkenskaper samt styrelsens och den verkställande direktörens förvaltning.

Efter varje räkenskapsår ska revisorn lämna en revisionsberättelse till årsstämman.

Enligt Bolagets bolagsordning ska Bolaget ha ett registrerat revisionsbolag eller en revisor och en revisorssuppleant. Bolagets revisor är WeAudit AB med Mikael Köver som huvudansvarig revisor.

Enligt årsstämmans beslut 15 oktober 2021 ska arvode utgå enligt löpande räkning till revisorn.

Styrelse och VD



MICHAEL VÖLTER

ORDFÖRANDE från och med juli 2022

Michael Völter är tysk medborgare med 30 års erfarenhet inom finanssektorn, specialiserad på investeringsförvaltning, försäkrings- och börsverksamhet, genom arbete i företag som Arthur Andersen, SVSparkassenVersicherung och senast såsom koncernchef för Stuttgart Börsen, den sjätte största börsen i Europa. Michael har en doktorsexamen i juridik och bred internationell styrelseerfarenhet. Ledamoten är oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större ägare.

*Innehav**
Aktier: 20 000

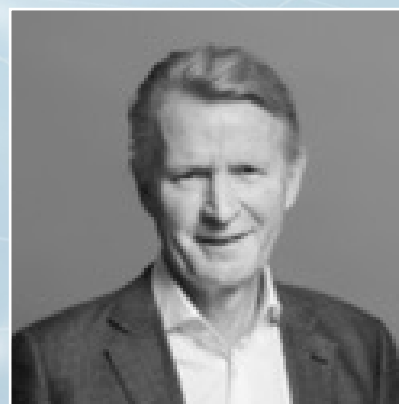


CHRISTIAN ANDER

LEDAMOT OCH VD

Född 1979, Christian är grundare av Goobit och BTCX och har länge varit en tidig pionjär inom industrin. Christian är styrelseledamot sedan 2020. Christian har byggt upp BTCX samt investerat i flertalet andra blockkedjerelaterade bolag. Ledamoten är inte oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större ägare.

*Innehav**
Aktier: 54 622 684,
direkt eller via bolag



CARL-VIGGO ÖSTLUND

LEDAMOT

Carl-Viggo Östlund har mer än 35 års erfarenhet av ledarskap i både lokala och internationella verksamheter, däribland Tetra Pak, TNT Express, SalusAnsvar, Nordnet och SBAB. Han innehar även för närvarande styrelseuppdrag i: Fondo Solutions, Gladsheim Fastigheter, Hemdel, Juvinum Food & Beverage, Nedvi Fastigheter, Picsmart, Ponture och Tryg A/S. Carl-Viggo förstärker styrelsen genom sin erfarenhet av att leda bolag med en tillväxtagenda och som står under Finansinspektionens tillsyn. Ledamoten är oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större ägare.

*Innehav**
Aktier: 3 000

* Samtliga innehav gäller per den 31 augusti 2022.



KARL-MIKAEL SYDING

LEDAMOT _____

Född 1972, har lång erfarenhet från finansbranschen framför allt på hedgefonden Futuris inom Brummer & Partners. Mikael har på senare år varit riskkapitalist och privatinvesterare samt startat tre podcasts. Styrelseledamot i Goobit sedan 2021. Ledamot i Hydra Consulting AB, ledamot och VD i Fimbulvetr Invest AB, ordförande i Cyg Cap AB, ledamot i Myqon invest AB samt portföljförvaltare på hedgefonden Antiloop. Ledamoten är oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större ägare.

*Innehav**

*Aktier: 39 150, via bolag
Optioner: 211 431*



ANDERS ASPEGREN

ORDFÖRANDE till och med juli 2022 /

LEDAMOT från och med juli 2022 _____

Född 1960, Anders är advokat och partner på Advokatfirman Fylgia. Anders är styrelseledamot i Goobit sedan 2020. Styrelseordförande i G&W Holding AB och G&W Kapitalförvaltning AB. Oberoende i förhållande till Bolaget och Bolagets ledning. Ledamoten är oberoende i förhållande till bolaget, ledningen och större ägare.

*Innehav**

*Aktier: 8 591, via bolag
Optioner: 211 431*

* Samtliga innehav gäller per den 31 augusti 2022.



REVISIONS- BERÄTTELSE

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Goobit Group AB, Org.nr 556952-8671

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Goobit Group AB för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30.

Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår i den tryckta versionen av detta dokument på sidorna 13-27.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 2022-04-30 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar. Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för den andra informationen. Den andra informationen består av sidorna 1-12, 28-32 (men innefattar inte årsredovisningen, koncernredovisningen och vår revisionsberättelse avseende dessa).

Vårt uttalande avseende årsredovisningen och koncernredovisningen omfattar inte denna information och vi gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information.

I samband med vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen är det vårt ansvar att läsa den information som identifieras ovan och överväga om informationen i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen samt bedömer om informationen i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi, baserat på det arbete som har utförts avseende denna information, drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldiga att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Styrelsens och verkställande direktörs ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet

om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisor-sinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande respektive uttalande med avvikande mening

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Goobit Group AB för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen.

Som en följd av de förhållanden som beskrivs i avsnittet Grund för uttalanden avstyrker vi att bolagsstämman beviljar den under räkenskapsåret tidigare verkställande direktören, Pär Helgesson (verksam 2021-05-01 - 2021-11-15), ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Vi tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens övriga ledamöter samt verksamme verkställande direktör (Christian Ander) och tidigare verkställande direktör (Erika Eliasson) ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Som framgår av förvaltningsberättelsen under rubriken viktiga händelser under räkenskapsåret, så har bolaget inte längre möjlighet att använda Swishbetalningar pga uppsagda banktjänster. Vid bedömningen av den verkställande direktörens ansvar noterar vi särskilt i 8:29 Aktiebolagslagen där föreskrivs att den verkställande direktören ska vidta de förvaltningsåtgärder som är nödvändiga för bolagets verksamhet. Pär Helgesson, som lämnade sin tjänst 2021-11-15, har pga av försummelse i förhållande till sina uppgifter brustit i sina åtaganden vilket föranlett uppsägning av banktjänsterna. Det är vår bedömning att Pär varit insatt i effekten av att försummelsen. Enligt vår uppfattning har Pär Helgessons försummelse orsakat bolaget väsentlig ekonomisk skada. Den uppenbara ekonomiska skadan består av väsentligt ökade transaktionskostnader samt minskade intäkter då bolaget inte längre kan använda Swish som betalningsmetod. Vid vår bedömning av under årets verksamma styrelseledamöters förvaltning har vi även övervägt i vilken mån någon av dem kan anses ha brustit i sin tillsyn och övervakning av den verksamma direktören. Därvid har vi inte funnit att styrelsens ledamöter har brustit i detta avseende.

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisorsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 26 september 2022

WeAudit Sweden AB

Mikael Köver
Auktoriserad revisor



Goobit Group



info@goobit.se